الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء
ليفت سلاب مصر
(شركة مساهمة مصرية)

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٢

يسعد مجلس الإدارة أن يتقدم للسادة المساهمين بتقريره عن نشاط الشركة خلال السنة المالية المنتهية في وباستعراض المجلس لتقرير مجلس الإدارة المبني علي أنشطة الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ والذي يوضح الآتي:

اولاً - حجم العمل المنفذ

بيان	المنفذ عام٢٠١٢	المنفذ عام ٢٠١١	الفرق	نسبة الفرق
حجم العمل المنفذ	٨,٠٧٧,١١١	٨,٣٢١,٣١٦	(٢٤٤،٢٠٥)	-٣%

ترجع أهم أسباب النقص في حجم العمل لمجموعة من العوامل أهمها:

١- الظروف الاقتصادية والسياسية الصعبة التي مرت بها جمهورية مصر العربية عامي ٢٠١١ و ٢٠١٢ والتي اثرت سلبا علي معظم الانشطة الاقتصادية داخل البلاد خاصة قطاع المقاولات مما ادي الي نقص حجم العمل بصورة كبيرة وملحوظة.

٢- عدم وجود إعتمادات مالية لتسيير المشروعات من جهة الحكومة وشركات القطاع الخاص حيث ان معظم المقاولين الرئيسين للشركة من القطاعين الحكومي و العام وذلك لطبيعة نشاط الشركة في قطاع الصرف الصحي ومياه الشرب والكباري.

٣- عدم قيام الهيئة العامة للرقابة المالية حتي تاريخه البت في الدراسة المقدمة من إدارة الشركة بشأن الموافقة علي عقد جمعية عامة غير عادية لاضافة انشطة مكملة لنشاط الشركة الرئيسي وذلك فى أطار السعى الى تنوع انشطة الشركة وزيادة حجم اعمالها.

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء
ليفت سلاب مصر
(شركة مساهمة مصرية)

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٢

ثانياً - رصيد التعاقدات و العروض في ٢٠١٢/١٢/٣١

١ - رصيد التعاقدات في ٢٠١٢/١٢/٣١

بيان	رصيد التعاقدات	داخل مصر	خارج مصر
قطاع الانفاق	١،٢٠٠،٠٠٠	١،٢٠٠،٠٠٠	
قطاع الشدات المنزلقة	٨،٢١٣،٣٦٩	٦،٩٢٧،٧١٩	١،٢٨٥،٦٥٠
قطاع الرفع الثقيل	٣٥،٣٢٩،٤٢١	٣٢،٨٣٥،٦٦٧	٢،٤٩٣،٧٥٤
الاجمالي	٤٤،٧٤٢،٧٩٠	٤٠،٩٦٣،٣٨٦	٣،٧٧٩،٤٠٤

٢- رصيد العروض في ٢٠١٢/١٢/٣١

بيان	رصيد العروض	داخل مصر	خارج مصر
قطاع الانفاق	—	—	—
قطاع الشدات المنزلقة	١٩،٤٣٧،٤٠١	١١،٠٣٢،٨٤١	٨،٤٠٤،٥٦٠
قطاع الرفع الثقيل	٤،٢٠٩،٠٠٠	٢،٢٥٨،٠٠٠	١،٩٥١،٠٠٠
الاجمالي	٢٦،١٧٧،٩٠١	١٤،٤٨٥،٨٤١	١١،٦٩٢،٠٦٠

٣ - نجاح مجلس إدارة الشركة في ابرام عقود جديدة في عام ٢٠١٢ بملبغ ٩.٢٣٨.٠٥٠ جنيها وذلك في ظل معاناة السوق المصري وبخاصة قطاع المقاولات في مصر

٤- نجاح مجلس إدارة الشركة في تدعيم الهيكل التنظيمي للشركة بكفاءات من العاملين في مجالها وذلك لاستعاضة الكوادر الفنية القيادية المدربة التي استقالة من الشركة وقد تتطلب ذلك لبعض الوقت حيث تم تعيين كلا من :-

أ- السيد المهندس / مصطفي فتح الله بركات وهو احد قيادات المقاولون العرب كرئيس لقطاع الانفاق وذلك لخبرته الكبيرة في هذا المجال حيث كان يعمل المير الفني لإدارة الشدات المنزلقة والانفاق بالمقاولون العرب.

ب - السيد المهندس / صفوت احمد ابراهيم اسماعيل وهو احد قيادات المقاولون العرب كرئيس لقطاع الورش والمخازن لقطاعي الشدات المنزلقة والرفع الثقيل وذلك لخبرته الكبيرة في هذا المجال حيث كان يعمل مدير ادارة مشروعات الشدات المنزلقة والرفع الثقيل بإدارة الشدات والانفاق بالمقاولون العرب ، كما انه احد ابناء شركة ليفت سلاب سابقاً.

ج -هذا بالاضافة الي تكوين قطاع تجاري للشركة من مهامه تسويق اعمال الشركة علي مستوي كبير من شركات القطاعين الحكومي و الخاص ومتابعة العطاءات المطروحة بالسوق المصري في مجال اعمال الشركة ومتابعة اعمال تحصيل مستحقات الشركة القديمة والجديدة.

٥- نجاح مجلس ادارة الشركة ايضا في فحص الرواكد الضريبية المتراكمة من السنوات السابقة منذ عام ٢٠٠٥ حتي ٢٠١٠ واسفر ذلك عن وفرات ضريبية بمبلغ ٣.١٦٣.٦٧١ وهو كان من الاعباء المثقلة بها الميزانية الخاصة بالشركة.

٦- نجاح مجلس ادارة الشركة في ابرام تعاقد وكالة جديد مع شركة تطوير تنمية مسار المحدودة بالمملكة العربية السعودية والغاء عقد الوكالة القديم وذلك للانخفاض الملحوظ والكبير في اعمال الشركة بالمملكة العربية السعودية حيث تم اضافة بنود تعاقدية افضل للشركة وذلك علي النحو التالي :-

أ- الزام الوكيل بتوفير تعاقدات بمبلغ ٢ مليون ريال سعودي كحد ادني في السنة الاولي من عقد الوكالة.

ب - الزام الوكيل بتوفير تعاقدات بمبلغ ٤ مليون ريال سعودي كحد ادني في السنة الثانية من عقد الوكالة.

٦- بدا مجلس ادارة الشركة في السعي في عمليات التسويق الخارجية وقد استهدف كلا من دولة قطر والجزائر والعراق وليبيا وذلك لتنمية حجم عمل الشركة في الاعوام القادمة ان شاء الله

ثالثاً - <u>الاصول الثابتة واهلاكاتها</u>

اجمالي الاصول	مجمع الاهلاك	صافي قيمة الاصول
٢٧,٦٠٩,٤٤٨	١٦,٩١٢,١٤٩	١٠,٦٩٧,٢٩٩

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء
ليفت سلاب مصر
(شركة مساهمة مصرية)

رابعاً - اقتراح مجلس الادارة لخسائر العام المالي المنتهي في ٢٠١٢/١٢/٣١

-يقترح مجلس الادارة ترحيل الخسائر المحققة هذا العام ومقدارها ٢.٩٨٧.٤٩٧ جنيها مصريا

التوقيع ( )

اللواء / عمر أحمد عاطف قناوي

رئـــيـــس مـــجـــلـــــس الادارة

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء

" ليفت سلاب مصر"

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية والإيضاحات المتممة

فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء

" ليفت سلاب مصر"

"شركة مساهمة مصرية"

الفهـــرس **رقم الصفحة**

١. تقرير مراقب الحسابات

٢. قائمة المركز المالي في ٢٠١٢/١٢/٣١ ١

٣. قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ ٢

٤. قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ ٣

٥. قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ ٤

٦. السياسات المحاسبية والإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٢/١٢/٣١ ٥ ـ ٢٣

Kreston International
Firm In Principal Cities World Wide
IFAB
Independent Member of
Kreston International

سامى يسى
محاسب و مراجع قانونى
جدول المحاسبين و المراجعين رقم ٤٤٩٩
سجل مراقبى الحسابات لدى الجهاز المركزى ١٠٤٨
سجل مراقبى الحسابات لدى البنك المركزى ١٩٠
سجل مراقبى الحسابات لدى الرقابة المالية ٣٤٨
عضو الإتحاد العام للمحاسبين و المراجعين العرب
زميل الجمعية المصرية للمالية العامة و الضرائب ٨٣٧
زميل جمعية الضرائب المصرية

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة – الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء " ليفت سلاب مصر " "ش . م . م"

تقرير عن القوائم المالية :،

راجعنا القوائم المالية المرفقة للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء " ليفت سلاب مصر " "ش . م . م"

المتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠١٢/١٢/٣١ وكذا قوائم الدخل والتدفقات النقدية وقائمة التغير فى حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية :

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالياً من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ كما تتضمن هذه المسئولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات :

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير منا الالتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بان القوائم خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ولدى تقييم المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشاة وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذلك سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

١- لم تخطرنا إدارة الشركة بمواعيد جرد المخزون كما لم نتمكن من القيام بأجراءات مراجعة بديلة للتحقق من المخزون كما لم توافينا إدارة الشركة بالدراسة التى توضح الحالة الفنية وكذا صافى قيمة المخزون

المحاسبون و المراجعون القانونيون
عماد حليم باقى /نبيل راغب سدرة / عاطف محمد منير
البير جميل خليل / تامر فوزى لبيب/ مايكل فوزى لبيب
هانى سامى مسعد / رشا بشرى زكى /مايكل سمير جرجس
محمد سمير / ماريو مراد / نجلاء عبد الفتاح / بيتر سمير

Website : www.samiyassa-kreston.com
E-mail: info@samiyassa-kreston.com
E-mail:samyyassaco@hotmail.com

مصر الجديدة :٩ ش البوستة – روكسى
القاهرة : ٣٢ ش عماد الدين
ت: ٥٥٧ ١٨٣ ٢٤ – ٦١٠ ١٩٤ ٢٤ – ١٩٢ ١٧٩ ٢٤
موبايل : ٠١٠٠٥٣٩٧٩٣٧
فاكس : ٢٩٢ ١٨٠ ٢٤

Kreston International
Firm In Principal Cities World Wide
IFAB
Independent Member of
Kreston International

سامى يسى
محاسب و مراجع قانونى
جدول المحاسبين و المراجعين رقم ٤٤٩٩
سجل مراقبى الحسابات لدى الجهاز المركزى ١٠٤٨
سجل مراقبى الحسابات لدى البنك المركزى ١٩٠
سجل مراقبى الحسابات لدى الرقابة المالية ٣٤٨
عضو الإتحاد العام للمحاسبين و المراجعين العرب
زميل الجمعية المصرية للمالية العامة و الضرائب ٨٣٧
زميل جمعية الضرائب المصرية

البالغ إجمالى رصيده فى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢ مبلغ ٢٦٧٨١٤٨.٠٠ جنيه وعليه فلم نتمكن من التحقق ما إذا كان هناك إنخفاض فى قيمة هذا المخزون ينبغى تحميله على قائمة الدخل من عدمه .

٢- لم توافينا ادارة الشركة بدارسة عما إذا كانت هناك مؤشرات على إنخفاض القيمة الاستردادية للأصول الثابتة عن قيمتها الدفترية من عدمه – لإدراج ذلك الانخفاض بقائمة الدخل .

٣- لم نحصل على أى مصادقات من العملاء والموردين حيث تم إرسال المصادقات للعملاء بالبريد المسجل ولم نتسلم أى رد على أياً منها

الرأى :

وفيما عدا أية تسويات قد تكون لازمة فى حالة حصولنا علي ما ورد فى الفقرة أعلاه من رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة المصرية لتطوير صناعة البناء " ليفت سلاب " في ٢٠١٢/١٢/٣١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم .

فقرة توجيه إنتباه :

مع عدم إعتبار مايلى تحفظاً :

١ - **بالرغم من** تحقيق الشركة خسائر خلال عام ٢٠١٢ مبلغ

٢ ٣١١٦٩٢٧.٠٠ جنيه وقد بلغت الخسائر المرحلة فى ٣١/ ١٢ / ٢٠١٢ مبلغ ٩٩٧٧١٣٣.٠٠ جنيه

إلا إنه قدمت لنا الشركة بيان بتعاقدات بمبلغ ٤٤٧٤٢٧٩٠.٠٠ جنيه سيتم تنفيذها خلال عام ٢٠١٣ والأعوام القادمة تظهر قدرتها على الأستمرارية وبالتالى أعدت القوائم المالية بفرض إستمرارية الشركة فى مزاولة نشاطها .

٣ - نود ان نوجة النظر الى الايضاح رقم (٣٠) من الايضاحات المتممة للقوائم المالية والذى يوضح أن الاحداث التى وقعت فى مصر خلال العام المالى ٢٠١٢ لم يكن لها اثر على القوائم المالية للشركة فى ٢٠١٢/١٢/٣١ وأن الادارة لم تتمكن من تقدير الاثر المحتمل لتلك الاحداث اللاحقة على القوائم المالية للشركة فى الفترات المقبلة حيث لم تتوافر لها فى الوقت الحالى بيانات ومعلومات كافية ويمكن الاعتماد عليها للافصاح عن هذا الاثر . ولا يعتبر رأينا على القوائم المالية للشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ متحفظا فى هذا الشأن

المحاسبون و المراجعون القانونيون
عماد حليم باقى /نبيل راغب سدرة / عاطف محمد منير
البير جميل خليل / تامر فوزى لبيب/ مايكل فوزى لبيب
هانى سامى مسعد / رشا بشرى زكى /مايكل سمير جرجس
محمد سمير / ماريو مراد / نجلاء عبد الفتاح / بيتر سمير

Website : www.samiyassa-kreston.com
E-mail: info@samiyassa-kreston.com
E-mail:samyyassaco@hotmail.com

مصر الجديدة :٩ ش البوستة – روكسى
القاهرة : ٣٢ ش عماد الدين
ت: ٥٥٧ ١٨٣ ٢٤ – ٦١٠ ١٩٤ ٢٤ – ١٩٢ ١٧٩ ٢٤
موبايل : ٠١٠٠٥٣٩٧٩٣٧
فاكس : ٢٩٢ ١٨٠ ٢٤

Kreston International
Firm In Principal Cities World Wide
IFAB
Independent Member of
Kreston International

سامى يسى
محاسب و مراجع قانونى
جدول المحاسبين و المراجعين رقم ٤٤٩٩
سجل مراقبى الحسابات لدى الجهاز المركزى ١٠٤٨
سجل مراقبى الحسابات لدى البنك المركزى ١٩٠
سجل مراقبى الحسابات لدى الرقابة المالية ٣٤٨
عضو الإتحاد العام للمحاسبين و المراجعين العرب
زميل الجمعية المصرية للمالية العامة و الضرائب ٨٣٧
زميل جمعية الضرائب المصرية

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمات الأخرى :

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات وقد تم جرد الأصول بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

تحريراً فى : ٩ / ٣ / ٢٠١٣

مراقب الحسابات

سامي يسى
س . م . م . ٤٤٩٩
سجل مراقبى حسابات الجهاز المركزى ١٠٤٨
سجل مراقبى الحسابات بالبنك المركزى ١٩٠
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٣٤٨
زميل الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
زميل جمعية الضرائب المصرية
Kreston International

المحاسبون و المراجعون القانونيون
عماد حليم باقى /نبيل راغب سدرة / عاطف محمد منير
البير جميل خليل / تامر فوزى لبيب/ مايكل فوزى لبيب
هانى سامى مسعد / رشا بشرى زكى /مايكل سمير جرجس
محمد سمير / ماريو مراد / نجلاء عبد الفتاح / بيتر سمير

Website : www.samiyassa-kreston.com
E-mail: info@samiyassa-kreston.com
E-mail:samyyassaco@hotmail.com

مصر الجديدة :٩ ش البوستة - روكسى
القاهرة : ٣٢ ش عماد الدين
ت: ٥٥٧ ١٨٣ ٢٤ - ٦١٠ ١٩٤ ٢٤ - ١٩٢ ١٧٩ ٢٤
موبايل : ٠١٠٠٥٣٩٧٩٣٧
فاكس : ٢٩٢ ١٨٠ ٢٤

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب مصر)
شركة مساهمة مصرية
قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	ايضاح رقم	٣١ ديسمبر، ٢٠١٢ جنيه مصرى	٣١ ديسمبر، ٢٠١١ جنيه مصرى
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابته (بالصافي)	(٤)	١٠,٦٩٧,٢٩٩	١١,٢١٨,٦٨٥
إجمالى الأصول طويله الأجل		١٠,٦٩٧,٢٩٩	١١,٢١٨,٦٨٥
الأصول المتداولة			
استثمارات مالية متاحة للبيع	(٥)	٠	٩,٧٠٩,٢٦٦
تأمينات محتجزة لدى العملاء	(٦)	٧,٥١٠,٠٤٤	٧,٤٩٠,٩١٩
المخزون	(٧)	٢,٦٧٨,١٤٨	٢,٦٣١,٥٩٨
العملاء (بالصافي)	(٨)	٨,٤٦١,٩٦٧	٨,٣٠٥,٠٤٤
تكلفه عمليات تحت التنفيذ	(٩)	١٢١,٢١٧	٣٦٣,٢٩٨
مدينون ومصروفات مدفوعه مقدماً (بالصافى)	(١٠)	٤٩٣,٧١١	٤٨٧,٢٠٧
مستحق لدى أطراف ذوي علاقة	(١١)	١٩,٢٥٠	١١١,٥٣٧
تأمين خطابات ضمان	(١٢)	١,٠٦٢,١٢٩	١,١٧٧,٢٤١
أستثمارات مالية	(١٣)	١,٧٧٢,٤٩٦	١,٥٧٤,٩١٦
النقديه بالصندوق والبنوك	(١٤)	٥,٣٤٣,١٧٤	٣٠٨,٢٠٩
فوائد مستحقة		٢,٥٠٢	١,٣٩٧
ضرائب منبع		١,٠٠٥,٥١٤	٩٥٥,٥٤٦
ضرائب مبيعات مدينة		١٣٦,٥٩٨	١٣٦,٥٩٨
إجمالى الأصول المتداولة		٢٨,٦٠٦,٧٥١	٣٣,٢٥٢,٧٧٦
الإلتزامات المتداولة			
بنوك سحب علي المكشوف	(١٥)	٣٩٨,٦٨٦	٦٦٥,١٣٥
المقاولين والموردين وأوراق الدفع	(١٦)	٥٨٦,٣٥٨	٦٦٣,٠٧٣
عملاء دفعات مقدمة		٢,٨٦٦,٩٧٥	٤,٠٧٥,٧٢٩
دائنون ومصروفات مستحقة	(١٧)	٩٤٩,٢٤٥	١,٠٩٣,٢٩٠
جارى مصلحة الضرائب		١,٣٨٩,٤٢٦	٤,٢٥٤,٤٤٢
مخصص فوائد متأخرات مصلحة الضرائب	(٢٣)	٠	٥٣١,٨٠٥
مخصص تعويضات	(٢٤)	١٠٥,٠٠٠	٠
إجمالى الألتزامات المتداولة		٦,٢٩٥,٦٨٩	١١,٢٨٣,٤٧٤
رأس المال العامل		٢٢,٣١١,٠٦١	٢١,٩٦٩,٣٠٢
اجمالى الأستثمار		٣٣,٠٠٨,٣٦١	٣٣,١٨٧,٩٨٧
وقد تم تمويله على النحو التالى:-			
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر و المدفوع	(١٨)	٤٣,٠٠٠,٠٠٠	٤٣,٠٠٠,٠٠٠
احتياطى قانوني		٧٨٧,٩٠٦	٧٨٧,٩٠٦
احتياطي عام		٦٧٨,٤٢٣	٦٧٨,٤٢٣
احتياطي رأسمالى		٩١,٦٧٣	٩١,٦٧٣
خسائر مرحلة	(١٩)	٩,٩٧٧,١٣٣-	٨,١٦٩,٩٠٣-
خسائر الفترة		٢,٩٨٧,٤٩٧-	٤,٧٤١,٤٥١-
اجمالي حقوق المساهمين		٣١,٥٩٣,٣٧٢	٣١,٦٤٦,٦٤٨
الألتزامات طويلة الأجل			
التزامات ضريبية مؤجلة	(٢٠)	١,٤١٤,٩٨٩	١,٥٤١,٣٣٩
اجمالي تمويل رأس المال العامل و الأصول طويلة الأجل		٣٣,٠٠٨,٣٦١	٣٣,١٨٧,٩٨٧

الايضاحات المرفقة من رقم (١) الي رقم (٣٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها
تقرير الفحص المحدود (مرفق)

رئيس القطاع المالى
محاسب / مجدى طه عبد العظيم الشهاوى

رئيس مجلس الادارة
اللواء/ عمر أحمد عاطف قناوى

كريستون انترناشيونال للمحاسبة
محاسب ومراجع قانونى
س.م.م / ٤٤٩٩
Kreston International

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب مصر)
شركة مساهمة مصرية
قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	ايضاح رقم	من ١ اكتوبر حتى ٣١ ديسمبر	من ١ يناير حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ (تفصيلى)			من ١ يناير حتى ٣١ ديسمبر	من ١ اكتوبر حتى ٣١ ديسمبر	من ١ يناير حتى ٣١ ديسمبر
		إجمالى بالجنيه	قطاع الانفاق	قطاع الشدة المنزلقة	قطاع الرفع الثقيل	الاجمالى بالجنيه	الاجمالى بالجنيه	الاجمالى بالجنيه
بالجنية المصرى								
ايراد النشاط		٣,١٢٥,٩٢٤	٢,٠٤٣,١٢٩	٢,٤٦٥,٥٥٩	٣,٥٦٨,٤٢٤	٨,٠٧٧,١١١	٢,١٠٣,٢٢١	٨,٣٢١,٣١٦
يخصم:								
تكلفة النشاط	(٢١)	٣,١٧٤,٠٩٧	٢,٥٣٤,٤٢٥	٢,٨٧٦,٢٢١	٢,٤٨٢,٧٤٦	٧,٨٩٣,٣٩٢	٣,٥٠٩,٣٩٦	١٠,٠٢٨,٢٥٤
مجمل الربح / الخسارة		٤٨,١٧٣-	٤٩١,٢٩٦-	٤١٠,٦٦٢-	١,٠٨٥,٦٧٧	١٨٣,٧١٩	١,٤٠٦,١٧٥-	١,٧٠٦,٩٣٨-
يخصم :								
مصروفات عمومية وأدارية	(١/٢٢)	١,٨١٦,٩٩٨				٣,٨٩٣,٥٤٣	٤٧١,٧٥٣	١,٩٠٦,١٨٩
رواتب ومخصصات اعضاء مجلس الادارة	(٢/٢٢)	١٥٠,٠٠٠				٦٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	٥١٤,١٠٣
بدل حضور مجلس الإدارة	(٢/٢٢)	١٤,٦٤٠				١٥,٣٠٠		٧,٢٠٠
فروق تقييم عملة		٠				٠	٨-	١٠,١٥٣
مصروفات تمويلية		٢٣,٦٨٢				١٢٤,٤٣١	٣٦,٢٨٣	١٢٦,٩١٦
تعويضات محتملة	(٢٤)	٠				١٠٥,٠٠٠		
الاضمحلال فى قيمة العملاء								١٤٤,٠١٠
غرامات تأخير مصلحة الضرائب	(٢٣)							٥٣١,٨٠٥
اهلاك أصول ثابتة		٣٥,٢١٤				١٠٥,٦١٤	٥٣,١٧٤	٥٣,١٧٤
إجمالي المصروفات		٢,٠٤٠,٥٣٤				٤,٨٤٣,٨٨٨	٧١١,٢٠٢	٣,٢٩٣,٥٥٠
يضاف :								
الايرادات الأخرى								
أرباح رأسمالية		٤,٢٦١				٢٨,٥١٠	٠	٢٠,٩٧٤
فوائد ودائع		٦,٣٢١				٢٠,٥٤٠	٤,٢٦٨	١٦,٥٠١
فروق تقييم عملة		٢٤٩,١٥٥				٧٥٢,٦٢٣	٠	٠
ايرادات متنوعة		٠				٠	٠	٥١,٤٧٠
مخصصات أنتفى الغرض منها	(٢٥)	١٢٩,٤٣٠				٥٣١,٨٠٥		
عوائد صناديق أستثمار	(٣٤)	٧٧,٨٩٩				٢١٢,٨٤٣	٣٧,٠٨٤	١٥٢,٣١٠
اجمالي الايرادات الأخري		٤٦٧,٠٦٦				١,٥٤٦,٣٢١	٤١,٣٥٢	٢٤١,٢٥٥
صافي ربح/ خسارة العام قبل الضرائب		١,٦٢١,٦٤٠-				٣,١١٣,٨٤٧-	٢,٠٧٦,٠٢٥-	٤,٧٥٩,٢٣٣-
ضريبة الدخل						٠	٠	٠
الضريبة المؤجلة		٢٢,٧٦٢-				١٢٦,٣٥٠	١٨,٢٧٠-	١٧,٧٨٣-
صافي ربح/ خسارة الفترة بعد الضرائب		١,٦٤٤,٤٠٢-				٢,٩٨٧,٤٩٧-	٢,٠٥٧,٧٥٥-	٤,٧٤١,٤٥٠-
نصيب السهم في ربح/ خسارة الفترة	(٢٦)	٠.٣٨-				٠.٧٢-	٠.٤٨-	١.١١-

رئيس القطاع المالى

محاسب / مجدى طه عبد العظيم الشهاوى

رئيس مجلس الادارة

اللواء/ عمر أحمد عاطف قناوى

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب مصر)
شركة مساهمة مصرية
قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة من ١ يناير ٢٠١٢ الي ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	ايضاح رقم	رأس المال المصدر والمدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطي رأسمالي	خسائر مرحلة	صافي أرباح و خسائر العام	الأجمالي
الرصيد في ١ /١ /٢٠١١		٤٣،٠٠٠،٠٠٠	٧٨٧،٩٠٦	٦٧٨،٤٢٣	٩١،٦٧٣	٤،٨٩٧،٠٥٢-	٢،٠٧٤،٩٤١-	٣٧،٥٨٦،٠٠٩
الخسائر المرحله						٢،٠٧٤،٩٤١-	٢،٠٧٤،٩٤١	٠
تسويات علي الخسائر المرحلة						١،١٩٧،٩١٠-		١،١٩٧،٩١٠-
خسائر العام							٤،٧٤١،٤٥٠-	٤،٧٤١،٤٥٠-
الرصيد في ٣١ /١٢/ ٢٠١١		٤٣،٠٠٠،٠٠٠	٧٨٧،٩٠٦	٦٧٨،٤٢٣	٩١،٦٧٣	٨،١٦٩،٩٠٣-	٤،٧٤١،٤٥٠-	٣١،٦٤٦،٦٤٨
الرصيد في ١ /١ /٢٠١٢		٤٣،٠٠٠،٠٠٠	٧٨٧،٩٠٦	٦٧٨،٤٢٣	٩١،٦٧٣	٨،١٦٩،٩٠٣-	٤،٧٤١،٤٥٠-	٣١،٦٤٦،٦٤٨
الخسائر المرحله						٤،٧٤١،٤٥٠-	٤،٧٤١،٤٥٠	٠
تسويات علي الخسائر المرحلة						٢٢٠،٦٢٨-		٢٢٠،٦٢٨-
تسويات وفر ضريبى						٣،١٥٤،٨٤٩		٣،١٥٤،٨٤٩
خسائر العام							٢،٩٨٧،٤٩٧-	٢،٩٨٧،٤٩٧-
الرصيد في ٣١ ١٢ /٢٠١٢		٤٣،٠٠٠،٠٠٠	٧٨٧،٩٠٦	٦٧٨،٤٢٣	٩١،٦٧٣	٩،٩٧٧،١٣٣-	٢،٩٨٧،٤٩٧-	٣١،٥٩٣،٣٧٢

الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب مصر)
شركة مساهمة مصرية
قائمة التدفقات النقدية عن العام المالى المنتهى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	ايضاح رقم	٣١ ديسمبر ، ٢٠١٢ جنية مصرى	٣١ ديسمبر، ٢٠١١ جنية مصرى
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى (خسائر) أرباح العام قبل الضرائب		٣،١١٣،٨٤٧-	٤،٧٥٩،٢٣٣-
تعديلات لتسوية صافى الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
أرباح رأسمالية		٢٨،٥١٠-	٢٠،٩٧٤-
إهلاك أصول ثابتة		١،٢٥١،٣٥٦	١،٨١٣،٠٣٧
فوائد مستحقة		١،١٠٥-	١،٣٩٧-
خسائر التشغيل قبل التغير فى رأس المال العامل		١،٨٩٢،١٠٦-	٢،٩٦٨،٥٦٧-
التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل			
التغير فى التأمين لدى الغير		١٩،١٢٥-	٢٠٨،٠٨٦-
التغير فى رصيد الودائع طويلة الاجل		١،٣٤٧-	٢٠،١٧٩-
التغير في مدينو بيع استثمارات		٠	٠
التغير فى رصيد المخزون		٤٦،٥٥٠-	٤٧٦،٤٠٥
التغير فى في رصيد العملاء		١٥٦،٩٢٣-	١،٨٨١،٦٧١
التغير فى تكلفة عمليات تحت التنفيذ		٢٤٢،٠٨١	١٣٥،٢١٧
التغير فى أرصدة المدينون والارصدة المدينة الاخرى		٦،٥٠٤-	١٨١،٣٤٧-
التغير فى أرصدة الأطراف ذات العلاقة		٩٢،٢٨٧	٦١١،٠٤٤
التغير فى تأمين خطابات ضمان		١١٥،١١٢	٧٩،٢٩٦
التغير فى ضرائب من المنبع		٤٩،٩٦٨-	٣٥،٧٥٣-
التغير فى مقاولى الباطن وموردين وأوراق الدفع		٧٦،٧١٥-	٧٨،٩٦٠-
التغير فى عملاء دفعات مقدمة		١،٢٠٨،٧٥٤-	٨٨٩،٧٦٤-
التغير في السحب علي المكشوف		٢٦٦،٤٤٩-	٦٦٥،١٣٥
التغير فى مخصص فوائد متأخرات مصلحة الضرائب		٥٣١،٨٠٥-	٥٣١،٨٠٥
التغير فى مخصص القضايا		١٠٥،٠٠٠	٠
التغير فى أرصدة الدائنون والارصدة الدائنة الاخرى		١٤٤،٠٤٥-	٥٩٠،٤٦٢
التغير فى جارى مصلحة الضرائب		٢،٨٦٥،٠١٦-	٣٤٩،٣٩٦
إجمالى التغير فى راس المال العامل		٤،٨١٨،٧٢٢-	٣،٩٠٦،٣٤٢
صافى النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل		٦،٧١٠،٨٢٩-	٩٣٧،٧٧٥
التدفقات النقدية المتاحة من أنشطة الإستثمار			
مدفوعات لشراء أصول ثابتة		٨٣١،٤١٠-	٦٦٤،١٦٣-
مقبوضات بيع أصول ثابتة		١٢٩،٩٥٠	٧٤،٦٤١
التغير في استثمارات متاحة للبيع		٩،٧٠٩،٢٦٦	٠
صافي النقدية المستخدمة فى انشطة الأستثمار		٩،٠٠٧،٨٠٥	٥٨٩،٥٢٢-
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
التغير فى الخسائر المرحلة		٢،٩٣٤،٢٢١	١،٠٩٢،٥٣٢-
صافى النقدية المتاحة من أنشطة التمويل		٢،٩٣٤،٢٢١	١،٠٩٢،٥٣٢-
صافى النقدية وما في حكمها المتاحة خلال العام		٥،٢٣١،١٩٧	٧٤٤،٢٧٩-
النقدية ومافي حكمها في بداية العام		١،٨٦٢،٩٤٧	٢،٦٠٧،٢٢٦
النقدية ومافي حكمها في نهاية العام	(٢٧)	٧،٠٩٤،١٤٤	١،٨٦٢،٩٤٧

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

(١) نبذة عن الشركة :

تأسست الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء " ليفت سلاب مصر " "شركة مساهمة مصرية " طبقا لأحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وبموجب القيد بالسجل التجارى تحت رقم ١٨٨٧٦٠ وقد تم تجديد عمر الشركة ليصبح خمسون عاما ينتهى فى ٢٠٢٨/٣/٧ .

غرض الشركة :

- تقوم الشركة بتطوير صناعة البناء والتشييد بإستخدام اساليب حديثة لتنفيذ المنشآت وذلك بتطويع قوى الدفع الهيدروليكية فى رفع الاسقف والشدات المنزلقة والرفع والتنزيل الثقيل وأيضا فى تنفيذ الانفاق والعدايات للمواسير وجميع الحلول الهندسية المستخدمة بأسلوب الدفع الهيدروليكى وكل ما يلحق بهذا النشاط ويتعلق بالبنية الأساسية من مياة الشرب والصرف والكهرباء .
- **تسعى إدارة الشركة إلى إضافة نشاط جديد إلى نشاطها وهو نشاط المقاولات العامة والاستثمار العقاري وهى الان فى مرحلة إتخاذ الإجراءات الإدارية من أجل الحصول على الموافقات من الجهات المعنية حيث تقدمت بطلب إلى الهيئة العامة للرقابة المالية بذلك .**

- مركز الشركة :

٥٨ شارع الثورة – مصر الجديدة – القاهرة .

- رئيس مجلس الادارة السيد اللواء / عمر أحمد عاطف قناوي
- نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب السيد المهندس / مصطفي أحمد محمد شفيق

(٢) أسس إعداد القوائم المالية :

أ – الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين :

تم إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية ، والقوانين واللوائح السارية .

ب – عملة التعامل وعملة العرض :

تم عرض القوائم المالية بالجينة المصرى والذى يمثل عملة التعامل للشركة .

جـ - استخدام التقديرات والحكم الشخصى :

- يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصى والتقديرات والافتراضات التى تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات ، تعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها فى ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة معقولة فى ظروف تطبيقها ، تمثل نتائج التقديرات والافتراضات الأساسية فى تكوين الحكم الشخصى الخاص بالقيم الدفترية للأصول والالتزامات بطريقة أكثر وضوحا من مصادر أخرى ، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية بها بصفة دورية .
- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية .
- يتم الاعتراف بالتغيير فى التقديرات المحاسبية فى الفترة التى يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط ، أو فى فترة التغيير أو الفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما .

(٣) أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

السياسات المحاسبية الموضحة أدناه تم تطبيقها بثبات خلال الفترات المالية المعروضة فى هذه القوائم المالية وتقوم الشركة بإعداد قوائمها المالية الدورية كل ٣ شهور كونها مقيدة بسوق الأوراق المالية .

(٣-١) ترجمة المعاملات الاجنبية :

يتم ترجمة المعاملات الاجنبية على أساس اسعار الصرف السائدة وقت التعامل وفى تاريخ الميزانية ويتم ترجمة أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الاجنبية الى الجنية المصرى وفقا لأسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل ،ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والمقومة بالتكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية باستخدام سعر الصرف السائد فى تاريخ المعاملة .

(٣-٢) الأصول الثابتة والإهلاك :

١/٢/٣ الاعتراف الأولى والقياس

- يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة مخصوما منها مجمع الاهلاك (٣-٢-ب) وخسائر الاضمحلال (٣-٦).
- تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل .
- تتبع الشركة فى إهلاكاتها لطريقة القسط الثابت .

٢/٢/٣ النفقات اللاحقة لأقتناء الأصول الثابتة

يتم إضافة النفقات اللاحقة إلى القيمة الدفترية للأصل أو الأعتراف بها بشكل منفصل - حسب الحالة – فقط عندما يكون من المحتمل أن يحقق إستخدام هذا البند منافع إقتصادية مستقبلية للشركة ويمكن قياس تكلفة الأقتناء الخاصة بهذا البند بدرجة عالية من الدقة . هذا و يتم تحميل مصروفات الأصلاح والصيانة بقائمة الدخل عن السنة المالية التى تم تحمل تلك المصروفات خلالها

٣/٢/٣ إستبعادات الأصول الثابتة

تتحدد الأرباح والخسائر الناشئة عن إستبعاد الأصول الثابتة على أساس الفرق بين صافى القيمة البيعية وصافى القيمة الدفترية لتلك الأصول ويتم إدراج الفرق بقائمة الدخل

ب- الإهلاك

يتم إهلاك الاصول الثابتة وفقا لطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الانتاجى المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة ، هذا ويتم بصفة دورية مراجعة العمر الانتاجي المقدر للاصول الثابتة ، وفيما يلى بيانا بالأعمار الإنتاجية المقدرة.

نـــــــوع الأصل	العمر الانتاجى المقدر
ألات ومعدات (قطاع الانفاق)	١٠ سنوات
ألات ومعدات (قطاع الرفع الثقيل)	١٠ سنوات
ألات ومعدات (قطاع الشدة المنزلقة)	١٠ سنوات
سيارات	٥ سنوات
معدات مكتبية وأثاث	١٠ سنوات

(٣-٣) الإستثمارات المتاحة للبيع :

- تثبت الاستثمارات المتاحة للبيع بالتكلفة ويتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع كما يلى:
- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع والمقيدة بالبورصة يتم تقييمها فى نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة (القيمة السوقية) ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر ضمن حقوق الملكية .
- الاستثمارات المالية المتاحة للبيع غير المقيدة فى البورصة يتم تقييمها فى نهاية كل فترة مالية بالتكلفة او القيمة المحسوبة على اساس دراسة موضوعية لأخر قوائم مالية معتمدة من الشركات المصدرة لهذة الورقة – ايهما اقل - مع تحميل قائمة الدخل مباشرة بقيمة انخفاض القيمة السوقية او المحسوبة عن التكلفة الدفترية .

(٣-٤) العملاء واوراق القبض والمدينون والارصدة المدينة الاخرى :

تثبت العملاء واوراق القبض وارصدة المدينون بقيمتها الاسمية مخصوما منها اية مبالغ نتيجة اضمحلال فى قيمتها من المتوقع عدم تحصيلها بمعرفة الشركة

(٣-٥) التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتضمن النقدية وما فى حكمها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل والتى لاتتجاوز ثلاثة أشهر، ورصيد بنوك أرصدة دائنة ورصيد بنوك سحب على المكشوف الذى يعتبر جزء لايتجزأ من إدارة الشركة للنقدية كأحد مكونات بند النقدية وما فى حكمها وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية .

(٣-٦) الاضمحلال :

أ- الأصول المالية :

- يتم اعتبار الأصل المالى مضمحل اذا كانت هناك ادلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو اكثر يؤدى الى تأثير سلبى على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الاصل .
- يتم احتساب خسارة الاضمحلال المتعلقة بأصل مالى تم قياسه بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة مخصومة بسعر الفائدة الفعلية .
- يتم احتساب خسائر الاضمحلال المتعلقة بأصل مالى متاح للبيع بالاستعانة بالقيمة العادلة الحالية .
- يتم اختبارالاضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل
- يتم التقديرللأصول المالية المتبقية على مستوى المجموعات التى تشترك فى خصائص خطر الائتمان
- يتم الاعتراف بكافة خسائر الاضمحلال فى قائمة الدخل ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة باصل مالى متاح للبيع المثبتة مسبقا ضمن حقوق الملكية الى قائمة الدخل عند الاستبعاد .
- يتم عكس خسائر الاضمحلال إذا كان العكس يمكن ربطه بطريقة موضوعية لحدث بعد الاعتراف بخسائر الاضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والاصول المالية التى تعتبر أداة قروض بقائمة الدخل يتم الاعتراف بعكس الاصول المالية المتاحة للبيع والتى تعتبر أداة حقوق ملكية مباشرة بحقوق الملكية .

ب- الأصول غير المالية :

- يتم إعادة النظر فى القيم الدفترية للاصول غير المالية للشركة بخلاف الأصول الضريبية المؤجلة فى تاريخ كل قوائم مالية لتحديد ما إذا كان هناك أى مؤشر على الانخفاض فى قيم تلك الأصول وإذا ما وجد ذلك المؤشر فإنه يتم إعادة تقدير القيمة الإستردادية لهذة الاصول
- يتم الاعتراف بخسارة الانخفاض فى القيمة إذا كانت القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد تزيد عن قيمته الإستردادية ، هذا وتتمثل الوحدة المولدة للنقد فى أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول أو من مجموعات الأصول ، يتم الاعتراف بخسائر الإنخفاض فى القيمة فى قائمة الدخل .

- تتمثل القيمة الاستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد فى قيمته الاستخدامية أو قيمته العادلة مخصوما منها تكاليف البيع أيهما اكبر ، يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع الحصول عليها من استخدام الاصل للوصول الى قيمتها الحالية باستخدام سعر خصم قبل الضريبة يعكس التقييم الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالاصل .

- يتم إعادة النظر فى خسائر الانخفاض فى قيم الاصول والتى تم الاعتراف بها فى الفترات السابقة فى تاريخ كل قوائم مالية لتحديد مدى إستمرار وجود مؤشرات تلك الخسائر أو عدم وجودها ،يتم رد أثر خسائر الانخفاض فى القيمة اذا ما حدث تغير فى التقديرات المستخدمة فى تحديد القيمة الاستردادية ، هذا ويتم رد خسائر الانخفاض فى قيمة الاصل الى المدى الذى لاتتجاوز به القيمة الدفترية للاصل قيمته الدفترية التى كان سيتم حسابها بعد خصم الاهلاك او الاستهلاك إذا ما كانت خسائر الانخفاض فى القيمة لم يتم الاعتراف بها مسبقا .

(٣-٧) المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة :

تثبت المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية وفقا للشروط التى يضعها مجلس الإدارة وبنفس أسس التعامل مع الغير .

(٣-٨) المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانونى قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق لمبلغ الالتزام ،واذا كان التأثير هاما للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تقدير المخصص بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة لاخذ تأثير ذلك فى الاعتبار

هذا ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة)لاظهار افضل تقدير حالى

(٣-٩) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

يتم اثبات الدائنون والارصدة الدائنة الأخرى بالتكلفة .

(٣-١٠) رأس المال :

يتم اثبات قيمة المدفوع لشراء أسهم رأس المال المسجلة ضمن حقوق الملكية كتغير فى حقوق الملكية بما فى ذلك التكاليف المتعلقة بالشراء، وفى حالة قيام الشركة بشراء أسهمها يتم تبويب الأسهم المشتراة كأسهم خزينة ويتم عرضها مخصومة من إجمالى حقوق الملكية .

(٣-١١) تحقق الايراد:

- عقود المقاولات قصيرة الأجل :

وتتمثل فى العمليات التى يتم العمل فيها والانتهاء من تنفيذها خلال العام ويتم اثبات الايراد الخاص بها عند اصدار المستخلص .

- عقود المقاولات طويلة الأجل :

يتم إدراج الايرادات من عقود المقاولات بقائمة الدخل طبقاً لطريقة نسبة الأتمام بالنسبة لكل عقد مقاولة وذلك بضرب نسبة الأتمام فى إجمالى إيرادات العقد ويتم تحديد نسبة الأتمام على أساس نسبة التكاليف الفعلية حتى تاريخ الميزانية إلى إجمالى التكاليف المقدرة حتى إتمام التنفيذ لكل عقد مقاولة بمعرفة مهندسى الشركة أو مهندسى المشروعات المشتركة .

وتتضمن تكاليف العقد جميع التكاليف المباشرة من خامات ومواد وأجور ومقاولى باطن وكذا التكاليف الغير المباشرة المتعلقة بتنفيذ أعمال العقد مثل الاجور غير المباشرة ومصروفات الصيانة .

وتتضمن تكاليف العقد أيضا المصروفات العمومية والادارية التى تنفق مباشرة على أعمال المقاولة ، ويتم تكوين مخصص للخسائر المقدرة – إن وجدت – بالنسبة لعقود المقاولات تحت التنفيذ وذلك بالنسبة المالية التى يتم خلالها تحديد مثل هذه الخسائر.

- إثبات الايراد :

لم توافينا إدارة الشركة بالبيانات اللازمة لإحتساب الإيراد طبقا لنسبة الإتمام بشأن تحقق الإيراد – وهى الأكثر ملائمة لطبيعة نشاط الشركة والأكثر تعبيرا عن نتائجه ، وقد تم إثبات الإيرادات بموجب مستخلصات الأعمال المنفذة نظراً لطبيعة تعاقدات الشركة عن أعمال منفصلة.

- إيراد الفوائد :

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد بقائمة الدخل شهريا طبقاً لأساس الأستحقاق .

- إيرادات الاستثمارات :

يتم الاعتراف بأرباح بيع الاستثمارات المالية فى الفترة التى يتم فيها إعلان التوزيعات .

- أرباح بيع الاستثمارات:

يتم الاعتراف بأرباح بيع الاستثمارات المالية فور ورود مايفيد نقل ملكيتها إلى المشترى وذلك على أساس الفرق بين سعر البيع وقيمتها الدفترية فى تاريخ البيع .

(٣-١٢) المصروفات :

يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل بما فى ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل فى السنة المالية التى تحققت فيها تلك المصاريف .

(٣-١٣) ضريبة الدخل :

- تشمل ضرائب الدخل على الارباح والخسائر للفترة الضريبية الجارية والمؤجلة ، يتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة ببنود مثبتة مباشرة فى حقوق الملكية ، ففى هذة الحالة يتم إثباتها ضمن حقوق الملكية.
- تتمثل الضريبة الجارية فى الضريبة المتوقعة على الربح الضريبى للفترة بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ القوائم المالية وأى تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة .
- يتم إثبات الإلتزامات الضريبية المؤجلة بإستخدام طريقة الميزانية أخذا فى الاعتبار الفروق المتوقعة بين القيم الدفترية للأصول والالتزامات لأغراض القوائم المالية وللمبالغ المستخدمة لأغراض الضرائب .
- يتم قياس قيمة الضريبة المؤجلة بإستخدام أسعار الضريبة السارية فى تاريخ القوائم المالية .
- يتم اثبات أصل ضريبى مؤجل فى حالة الربح الضريبى فى المستقبل من المتوقع أن يكون متاحا لمقابلة استخدام الاصل ، يتم تخفيض الأصول الضريبية المؤجلة للمدى الذى لايكون متوقعا أن الميزة الضريبية المتعلقة بها سوف تحقق.

(٣-١٤) المخزون :

- يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل ويتم تسعير المنصرف على أساس سياسة المتوسط المتحرك.

(٣-١٥) الاحتياطى القانونى:

طبقا لمتطلبات قوانين الشركات والنظام الاساسى للشركة ، يتم تجنيب ٥% من صافى الربح السنوى لتكوين الاحتياطى بما لا يجاوز ٥٠% من رأس المال المصدر ولا يتم التوزيع من هذا الاحتياطى ولكن يمكن استخدامه لزيادة رأس المال أو تخفيض الخسائر ، تستمر الشركة فى تجنيب ٥% من الربح السنوى حتى يصل إلى ٥٠% من

راس المال المصدر إذا انخفض الاحتياطى تحت المستوى المحدد (٥٠% من رأس المال المصدر) تعود للأستقطاع مرة أخرى .

الاحتياطيات الاخرى : يجوز للجمعية العامة بناء على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطيات أخرى.

(٣-١٦) ربحية السهم :

تعرض الشركة النصيب الأساسى للسهم لأسهمها العادية ، يتم احتساب النصيب الاساسى للسهم بقسمة الربح والخسارة المتعلقة بالمساهمين عن مساهمتهم فى الاسهم العادية بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة من خلال الفترة.

(٣-١٧) مشروعات تحت التنفيذ:

- يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقا للقياس الأولى.
- تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى حالته التى يتم تشغيله بها وفى الغرض الذى أقتنى من أجله.
- يتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يتم الانتهاء منها وتكون متاحة للغرض منها (إن وجدت) .

(٣-١٨) تكلفة عمليات تحت التنفيذ:

يتمثل هذا البند فى قيمة التكاليف المنفقة على مشروعات جارى العمل فيها ولم يصدر لها مستخلصات .

(٣-١٩) التأمينات الاجتماعية :

تساهم الشركة فى نظام التأمينات الاجتماعية الحكومى لصالح العاملين طبقا لقانون التأمينات الاجتماعية ويساهم العاملين وأصحاب العمل بموجب هذا القانون فى النظام بنسبة ثابتة من الأجور والمرتبات طبقا لحصة كلاً منهما ويقتصر التزام الشركة فى قيمة مساهمتها ،وتحمل مساهمات الشركة لقائمة الدخل طبقا لأساس الاستحقاق.

(٤) الأصول الثابتة :

فيما يلي بيان ما تم علي الأصول الثابتة من إضافات وإهلاكات خلال العام المالي المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢ :

البيـــــــــــان	ألات ومعدات قطاع الرفع الثقيل جنية	ألات ومعدات قطاع الشدة المنزلقة جنية	ألات ومعدات قطاع الأنفاق جنية	وسائل نقل و أنتقال جنية	أثاث معدات مكاتب جنية	الإجمالي جنية
تكلفة الأصل في ١/ ١ /٢٠١٢	٨،٨٧٧،٩٥٣	٥،٤٧٨،٣٩٣	١١،٤٣٩،٥٧٥	٦٠٠،٦٩٨	٥٧٤،٨٩٢	٢٦،٩٧١،٥١٢
الأضافات خلال العام	٢٤،٤٣٤	٢٠١،٥٠٩	٠	٥٤٦،٥٠٠	٥٨،٩٦٨	٨٣١،٤١٠
الاستبعادات خلال العام	٠	٠	٠	١٧٨،٧٥٢-	١٤،٧٢٢-	١٩٣،٤٧٤-
إجمالى التكلفة في ٣١ / ١٢ /٢٠١٢	٨،٩٠٢،٣٨٧	٥،٦٧٩،٩٠٢	١١،٤٣٩،٥٧٥	٩٦٨،٤٤٦	٦١٩،١٣٨	٢٧،٦٠٩،٤٤٨
مجمع الأهلاك فى ١/ ١/ ٢٠١٢	٤،٧٩٩،٨١٨	٢،٤١٤،٢٨٠	٧،٧٤٦،٨٧٥	٣٢٩،٥٩٦	٤٦٢،٢٥٧	١٥،٧٥٢،٨٢٧
قسط الأهلاك خلال العام	٣٤٧،١٦١	٢٣٩،٤٩١	٥٥٩،٠٩٠	٨٩،٠٠٩	١٦،٦٠٥	١،٢٥١،٣٥٦
الاستبعادات من المجمع	٠	٠	٠	٨٠،٤٨٠-	١١،٥٥٤-	٩٢،٠٣٥-
مجمع الأهلاك في ٣١ / ١٢ /٢٠١٢	٥،١٤٦،٩٨٠	٢،٦٥٣،٧٧١	٨،٣٠٥،٩٦٤	٣٣٨،١٢٥	٤٦٧،٣٠٨	١٦،٩١٢،١٤٩
صافي التكلفة في ٣١ / ١٢ /٢٠١٢	٣،٧٥٥،٤٠٧	٣،٠٢٦،١٣١	٣،١٣٣،٦١١	٦٣٠،٣٢١	١٥١،٨٣٠	١٠،٦٩٧،٢٩٩
صافي التكلفة في ٣١/ ١٢/ ٢٠١١	٤،٠٧٨،١٣٤	٣،٠٦٤،١١٣	٣،٦٩٢،٧٠١	٢٧١،١٠١	١١٢،٦٣٥	١١،٢١٨،٦٨٥

تم تخفيض معدلات الاهلاك بالنسبة لبند الالات والمعدات بنسبة ٥٠ % طبقا لقرار مجلس الادارة رقم ٢٦٠ بتاريخ ٢٠١٢/٠٦/٠٩ الذي أقر ذلك نظراً لتقلص حجم العمل خلال الفترة

(٥) استثمارات مالية متاحة للبيع :

يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصرى	جنية مصرى
شركة ابتكارات لعقود الإنشاءات	٠	٩،٧٠٩،٢٦٦

تتمثل هذه الاستثمارات فى قيمة شراء أسهم فى شركة ابتكارات الانشائية للمقاولات (شركة ذات مسئولية محدودة سعودية) بنسبة ٣٠% من رأس مال الشركة وقد قامت الشركة بتاريخ ٢٠١٢/٠٥/٠٧ ببيع مساهمتها بالكامل عن حصتها المملوكة في شركة ابتكارات الانشائية للمقاولات (شركة ذات مسئولية محدودة سعودية) والبالغة ٣٠% متمثلة في (٦٣٠٠) حصة بمبلغ ٦٣٠٠٠٠٠ ريال سعودي الي الشيخ / بدر غرام الله رداد الزهراني وقد تم سداد قيمتها بالكامل.

(٦) تأمينات محتجزة لدي العملاء :

يتمثل هذا البند في:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	جنية مصري
قطاع الأنفاق		
ضمانات حسن تنفيذ ٥ %	٣،٦٤٤،٦٣٥	٣،٧١٧،١٧٥
تأمين نهائي	٥١٠،١٥١	٤٠٤،٥٣٤
	٤،١٥٤،٧٨٦	٤،١٢١،٧٠٩
القطاعين (ليفت سلاب - سليب فورم)		
ضمانات حسن تنفيذ ٥ %	٢،٦٩٢،٨٤١	٢،٨١٠،٢١٧
تأمين نهائي	٥٤٧،٧١٧	٤٤٤،٢٩٣
تأمينات أخري	١١٤،٧٠٠	١١٤،٧٠٠
	٣،٣٥٥،٢٥٨	٣،٣٦٩،٢١٠
	٧،٥١٠،٠٤٤	٧،٤٩٠،٩١٩

تتمثل في قيمة المبالغ المستقطعة من العملاء كضمان حسن تنفيذ للأعمال التي يتم تسليمها

(٧) المخزون :

يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	جنية مصري
مخزن قطاع الحفر النفقى	١،١٢٥،٠٥٤	١،١٢١،٠٠٨
مخزون قطاع الشدة المنزلقة	١،٠٩٧،٥٢٢	١،٠٨١،٨٨٣
مخزن قطاع الرفع الثقيل	٤٥٤،٤٧٥	٤٢٨،٧٠٦
مخازن الورش العمومية	١،٠٩٦	٠
	٢،٦٧٨،١٤٨	٢،٦٣١،٥٩٧

(٨) العملاء بالصافى :
يتمثل هذا البند فيما يلي

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	جنية مصري
عملاء الأنفاق	٥،٩٧٧،٧٩٠	٥،٨٨١،٨٦٨
عملاء القطاعين (الرفع الثقيل والشدة المنزلقة)	٥،٣٦٤،٨٣٤	٥،٤١٦،٠١٠
	١١،٣٤٢،٦٢٤	١١،٢٩٧،٨٧٨
يخصم منه		
الأنخفاض في قيمة العملاء	٢،٨٨٠،٦٥٦	٢،٩٩٢،٨٣٤
	٨،٤٦١،٩٦٧	٨،٣٠٥،٠٤٤

(٩) تكلفة عمليات تحت التنفيذ :
يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	جنية مصري
قطاع الشده المنزلقه	٣٦،٤٢٣	٣١٨،١٥٦
قطاع الرفع الثقيل	٨٤،٧٩٤	٤٥،١٤٢
قطاع الانفاق	٠	٠
	١٢١،٢١٧	٣٦٣،٢٩٨

(١٠) مدينون ومصروفات مدفوعة مقدماً :
يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	جنية مصري
تأمينات لدي الغير	٤١،٨٣٨	٧،٣٠٠
عهد وسلف العاملين	٩١،١٩٢	٢٢٠،٨٠٩
مقاولون من الباطن وموردون دفعات مقدمة	٥٩،٨٩٠	١٤٢،٦٥١
مصروفات مدفوعه مقدما	٢٨٢،٢٤٠	١٣،٧٦٧
أرصدة مدينة أخري	١٨،٥٥٠	١٠٢،٦٨١
	٤٩٣،٧١١	٤٨٧،٢٠٨

(١١) مستحق لدى أطراف ذوي علاقة :
يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	جنية مصري
شركة ابتكارات الانشائية للمقاولات (مستحق عن اعمال أديت من الباطن)	١٩،٢٥٠	١١١،٥٣٧

شركة ابتكارات تأسست فى المملكة العربية السعودية ووقد كانت تساهم فيها الشركة المصرية لتطوير صناعة البناء (ليفت سلاب) بنسبة ٣٠% قبل أن تقوم ببيع حصتها بالكامل فى ٧ / ٥ / ٢٠١٢ إلى الشيخ / بدر غرام الله رداد ويتمثل الرصيد فى المستحق عن أعمال تقدمها الشركة أسندت اليها من شركة ابتكارات.

(١٢) تأمين خطابات ضمان :

يتمثل في قيمة الجزء الغير مغطي من خطابات الضمان وبيانها كالأتي :

إجمالى قيمة خطابات الضمان الصادرة لصالح الغير جنية مصرى	قيمة غطاء خطابات الضمان جنية مصرى	ضمانات مقابل استثمارات وودائع جنية مصرى	قيمة الإلتزام المحتمل جنية مصرى
٨،١٨١،٣٨٣	١،٠٦٢،١٢٩		٧،١١٩،٢٥٣

تتضمن الاستثمارات بالبنوك مبلغ ١٦٠٧٣٤٠,٢٤ جنيه مصرى (ايضاح رقم ١٣) متحفظ عليها لدى البنوك كجزء من الضمانات المقدمة للبنوك مقابل إصدار خطابات ضمان لصالح العملاء.

(١٣) استثمارات مالية :

يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	جنية مصري
إستثمارات فى (وثائق ثمار / صناديق إستثمار)	١،٧٧٢،٤٩٦	١،٥٧٤،٩١٦

يتضمن هذا البند مبلغ ١٦٠٧٣٤٠,٢٤ جنيه مصرى مجمدة لدى البنوك فى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢ كجزء من الضمانات المقدمة للبنوك مقابل إصدار خطابات ضمان لصالح العملاء.

(١٤) النقدية بالبنوك و الصندوق :

يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	جنية مصري
حسابات جارية بالبنوك - جنيه مصرى	٣٧٣،٧٠٢	١١،٤٠٧
حسابات جارية بالبنوك - دولار امريكى	٤،٥١٦،٧٠٦	١٧٨
ودائع لاجل	٣٩٩،٥٨٤	٢٨٥،٤٨٩
نقدية بالصندوق	٥٣،١٨٣	١١،١٣٥
	٥،٣٤٣،١٧٤	٣٠٨،٢٠٩

ودائع لأجل (١٤ - ١) :

يتضمن رصيد النقدية بالبنوك والصندوق رصيد ودائع لأجل بمبلغ ٣١١٣٠٢,٠٠ جنيه وأجالها كالأتى :

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	جنية مصري
ودائع لأجل - أجلها ثلاثة شهور فأقل	٣٧٨،٠٥٧	٢٦٥،٣١٠
ودائع لأجل - أجلها أكثر من ثلاثة شهور	٢١،٥٢٦	٢٠،١٧٩
الأجمالى	٣٩٩،٥٨٤	٢٨٥،٤٨٩

(١٥) بنوك سحب على المكشوف :

يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	جنية مصري
تسهيلات بنكية(بنك مصر إيران) - عملة محلية	٣٩٨،٦٨٦	٦٦٥،١٣٥

يبلغ الحد الائتمانى لبنك مصر ايران فى ٢٠١٢/١٢/٣١ مبلغ ٨ مليون جنيه وذلك مقابل التنازل عن عقود أو عمليات مسندة للشركة مع تقديم ما يفيد قبول الجهات المسندة لتنازل الشركة عن مستحقاتهم لصالح البنك - وذلك مقابل اعباء تمويلية مقدارها ١٣% سنويا مع عائد تأخير ٢% سنويا فى حالة التأخير وهو متوقف ولم يتم تجديده وتقوم الشركة حالياً بسداد المستحق عليها.

(١٦) المقاولين و الموردين و أوراق الدفع :
يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصرى	جنية مصرى
مقاولى الباطن	٢٦٧،٧٥٥	٢٣٠،٠٣٨
موردين	٢٠٣،٩٤٢	٢٨٦،٧٨٦
أوراق الدفع	١١٤،٦٦٠	١٤٦،٢٥٠
	٥٨٦،٣٥٨	٦٦٣،٠٧٤

(١٧) دائنون ومصروفات مستحقة :
ويتمثل هذا البند فيما يلى :

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصرى	جنية مصرى
مصروفات مستحقة	٤٨٤،٧٤٧	٧٧١،٢٥٥
الهيئة القومية للتأمينات الاجتماعية	١٢،٦٤٦	١٠٩،٩٦٨
أرصدة دائنة اخرى	٤٥١،٨٥١	٢١٢،٠٦٧
	٩٤٩،٢٤٥	١،٠٩٣،٢٩٠

(١٨) رأس المال :
بلغ رأس المال المرخص به ٥٠ مليون جنيه مصرى (خمسون مليون جنيه مصرى) يتمثل فى عدد ٥ مليون سهم (خمسة ملايين سهم) بقيمة أسمية عشرة جنيهات مصرية للسهم .
بلغ رأس مال الشركة المصدر والمدفوع مبلغ ٤٣ مليون جنيه مصرى (ثلاثة وأربعون مليون جنيه مصرى) موزعاً على ٠٠٠ ٣٠٠ ٤ سهم (أربعة مليون وثلاثمائة الف سهم) قيمة كل سهم عشرة جنيهات مصرية.
فيما يلي بيان بمساهمي الشركة ونسب مساهمتهم وعدد الاسهم:-

اسم المساهم	عدد الاسهم	القيمة الاسمية بالجنيه المصري	نسبة المساهمة
سمير جرجس يوسف بهنا	313,225	٣،١٣٢،٢٥٠	%٧,٢٨
سميحه عزمي لبيب اسكندر	134,550	١،٣٤٥،٥٠٠	%٣,١٣
مروان احمد حسن جابر	72,000	٧٢٠،٠٠٠	%١,٦٧
جميل زخاوي وني زخاوي	65,000	٦٥٠،٠٠٠	%١,٥١
شريف وديد باخوم	60,001	٦٠٠،٠١٠	%١,٤٠
عفاف السيد طه ابو صقر	48,239	٤٨٢،٣٩٠	%١,١٢
شهاب أحمد سمو الدين مسعد حسين	44,500	٤٤٥،٠٠٠	%١,٠٣
حسين حسن محمد محمد الرشيدى	40,000	٤٠٠،٠٠٠	%٠,٩٣
فايز فؤاد فكري جرجس	31,774	٣١٧،٧٤٠	%٠,٧٤
السيد محمد جمال الالفي درويش	30,191	٣٠١،٩١٠	%٠,٧٠
اشرف محمد حسوبه محمود	30,000	٣٠٠،٠٠٠	%٠,٧٠
محمد فريد محمد زكريا حسن	27,000	٢٧٠،٠٠٠	%٠,٦٣
ياسر حسني عبدالغني الزيني	26,650	٢٦٦،٥٠٠	%٠,٦٢
عمر مضوي محمد احمد بابكر	25,000	٢٥٠،٠٠٠	%٠,٥٨
جمال عبد الله ابراهيم سالم	24,297	٢٤٢،٩٧٠	%٠,٥٧
علا ء الدين عبد العزيز عبد الرحمن رسلا ن	24,000	٢٤٠،٠٠٠	%٠,٥٦
فرح محمد ابراهيم احمد خليل ابو الليل	22,000	٢٢٠،٠٠٠	%٠,٥١
ايمن اسحق منصور نخله	21,028	٢١٠،٢٨٠	%٠,٤٩
احمد علي ابو سريع علي	21,000	٢١٠،٠٠٠	%٠,٤٩
ياسر عبد الستار مصلحى ابو حسن	20,800	٢٠٨،٠٠٠	%٠,٤٨
حسام احمد حافظ خليفة	19,000	١٩٠،٠٠٠	%٠,٤٤
العربي عوض همام سالم	19,000	١٩٠،٠٠٠	%٠,٤٤
السيد حسن الدسوقي محمد	18,357	١٨٣،٥٧٠	%٠,٤٣
جمال عبدالله محمد سليمان	17,500	١٧٥،٠٠٠	%٠,٤١
عاطف سيدهم عوض بخيت	17,000	١٧٠،٠٠٠	%٠,٤٠
منصور توفيق سليمان عبدالله	16,900	١٦٩،٠٠٠	%٠,٣٩
ايهاب جابر أحمد ادم	16,400	١٦٤،٠٠٠	%٠,٣٨
مساهمون اخرون	3,094,588	٣٠،٩٤٥،٨٨٠	%٧١,٩٧
الاجمالي	٤،٣٠٠،٠٠٠	٤٣،٠٠٠،٠٠٠	%١٠٠,٠٠

(١٩) الخسائر المرحلة :

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢
	جنية مصري
الخسائر المرحلة فى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠	٨،١٦٩،٩٠٣-
يضاف	
خسائر عام ٢٠١١	٤،٧٤١،٤٥١-
تكاليف عمليات تم الانتهاء منها من سنوات سابقة	٢٢٠،٦٢٨-
تسويات وفر ضريبى	٣،١٥٤،٨٤٩
	٩،٩٧٧،١٣٣-

تم تخفيض الخسائر المرحلة بمبلغ ٣١٥٤٨٤٩ جنيه وهى قيمة الفروق بين ما تم إستحقاقه لضريبة المرتبات عن السنوات من ٢٠٠٥ الى ٢٠١٠ وبين ما تم سداده بناءاً عن نتائج الفحص الضريبى عن تلك السنوات وحيث أن الشركة تقوم بتعيين كافة العاملين بها بصافى المرتب وتتحمل ضريبة المرتبات المستحقة عن تلك المرتبات وطبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (١) فإن أى مصروفات أو إيرادات تخص سنوات سابقة يتم تسويتها على الارباح أو الخسائر المرحلة.

(٢٠) الضرائب

(٢٠/ ١) ضريبة الدخل

و تتمثل الضريبة الحالية في الضريبة المتوقعة علي الربح الضريبي للعام (إن وجدت) باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية وأي تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة.

وحيث أن الشركة حققت خسائر خلال عام ٢٠١٢ فلا مجال لتطبيق ضريبة الدخل

(٢٠ /٢) الضريبة المؤجلة

الأصول والإلتزامات الضريبية

يتم إثبات الضريبة المؤجلة باستخدام طريقة الميزانية أخذاً في الاعتبار الفروق المؤقتة بين القيم الدفترية للأصول والالتزامات لأغراض القوائم المالية والمبالغ المستخدمة لأغراض الضرائب . يتم قياس قيمة الضريبة المؤجلة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ الميزانية.

يتم إثبات أصل ضريبي مؤجل عندما يكون هناك احتمال قوي بامكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الاصل .يتم مراجعة الاصول الضريبية المؤجلة في تاريخ الميزانية ويتم تخفيض قيمة الاصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

هذا وقد نشأت الضريبة المؤجلة طبقاً للفقرة ١٥ من المعيار المحاسبى المصرى رقم ٢٤ من إهلاكات الاصول الثابتة وكذلك المخصصات المكونة ولم تستخدم بعد.

ويتم إثبات الإلتزام الضريبى المؤجل وهو الضريبة عن الفروق المؤقتة الناتجة عن الإختلافات الزمنية ما بين المحاسبة الضريبية والنظام المحاسبى المتبع بالشركة (معايير المحاسبة المصرية) وهى تتمثل فى الفروق ما بين الإهلاك المحاسبى والإهلاك بالنظام الضريبى.

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢		٣١ ديسمبر، ٢٠١١	
الأصول والإلتزامات الضريبية	أصول	إلتزامات	أصول	إلتزامات
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
فروق ضريبية مؤقتة		١،٥٤١،٣٣٩-		١،٥٥٩،١٢٢-
إلتزامات ضريبية مؤجلة				
أصل ضريبى	١٢٦،٣٥٠		١٧،٧٨٣	
إجمالى الضريبة التى تنشأ عنها أصل (إلتزام)	٠	١،٤١٤،٩٨٩-		١،٥٤١،٣٣٩-

(٢١) - تكاليف العمليات

البنود	قطاع الرفع الثقيل				قطاع الشدة المنزلقة				قطاع الأنفاق				الأجمالى
	تكاليف عمليات	م غير مباشرة	م عمومية ٣	جنيه	تكاليف عمليات	م غير مباشرة	م عمومية ٢	جنيه	تكاليف عمليات	م غير مباشرة	م عمومية ١	جنيه	
مرتبات	٤٦٤،٥٩٩	٥٤٠،٨٤٥	١٧،٦٣١	١،٠٢٣،٠٧٤	٧٩٣،٢٨٨	٦٣٣،٩٥٩	١٩،٠٦٨	١،٤٤٦،٣١٥	٢٧،٧٣٣	٢٨٩،٥٤٧	٨،٣١٧	٣٢٥،٥٩٨	٢،٧٩٤،٩٨٧
حصة الشركة في التامينات	٣٠،٥٢٦	٥٣،٠٣٦	٦٤٣	٨٤،٢٠٥	٦٢،٣٧١	٥٥،٩٣٢	٤٤٤	١١٨،٧٤٨	١،٢٢٤	١٩،٧٤٩	١٧٤	٢١،١٤٧	٢٢٤،١٠٠
حصة الشركة في الوثيقة	١،٥٥٦	٤،٩٢٦	٠	٦،٤٨٢	٣،٩٦٩	٤،٧٤٩	٠	٨،٧١٨	١	٣١	٠	٣٣	١٥،٢٣٣
اعاشة	١٢٢،٢٢٨	٦٠،٤٢١	١٦٥	١٨٢،٨١٥	١٣٩،٠١٦	٧٨،٠٦٦	٦٢٠	٢١٧،٧٠٢	٧،٨٩٠	٢٩،٢٣٩	٢٠	٣٧،١٤٩	٤٣٧،٦٦٥
مواصلات و تذاكر سفر	١٢٨،٣٤٦	١،٨٣١	٢،٢٢٨	١٣٢،٤٠٥	١٥١،٣٤٨	٣،٠٥٧		١٥٤،٤٠٥	٦،٠٣١	٤٠٧	٩٠	٦،٥٢٩	٢٩٣،٣٣٩
اجر اضافي	٣،٧٣٥			٣،٧٣٥	٢٠٠		١٢،٠٧٥	١٢،٢٧٥	٣،٦٣٩			٣،٦٣٩	١٩،٦٤٨
حوافز	٣٢،٨٥٤	٢١٠		٣٣،٠٦٤	٧،٦١٧	٢١٠	٥١٩	٨،٣٤٦	٣،٠٠٠			٣،٠٠٠	٤٤،٤١٠
علاج طبي	١،٦٣٠	٩٠٥	٣،١٩٦	٥،٧٣١	٦٢٠	٩٠٥		١،٥٢٥		٣٧		٣٧	٧،٢٩٤
بدل سفر	٦٦،٥٠٠		١٦،٠٠٠	٨٢،٥٠٠				٠				٠	٨٢،٥٠٠
بدل سكن			٤،٥٠٠	٤،٥٠٠				٠				٠	٤،٥٠٠
بدل صب				٠	٣،١٤٥			٣،١٤٥				٠	٣،١٤٥
م خدمية	١،٢٤٧	١٠		١،٢٥٧	١١٨	٣١		١٤٩		١٠		١٠	١،٤١٥
نقل وتعتيق	٢٣،٦٦٢	٦،٠٦٩		٢٩،٧٣١	٧٣،١٤٦	١،٤٠٣		٧٤،٥٤٨	٢٢،٠١٣	٤٣٠		٢٢،٤٤٣	١٢٦،٧٢٢
متنوعه	١٠٤		٨	١١٢	٤٣	٤،٦٣٠		٤،٦٧٣				٠	٤،٧٨٥
صيانة	٣٧،١٤٥	١٥،٠٠٤	١،١٢٥	٥٣،٢٧٤	٢٣،٢٧١	٦،٤١٩	١،١٢٥	٣٠،٨١٤	٢٧،٢٤٦	١٧،٥٤٠	١،١٢٥	٤٥،٩١٠	١٢٩،٩٩٩
تليفون	٢،٨٥٩	٨٧٤	١٩،٢٢٥	٢٢،٩٥٨	٤٤	٦،٨١١	٢٣،٩٠٧	٣٠،٧٦١	٩	٢٨٣	١١،٩٠٢	١٢،١٩٣	٦٥،٩١٣
سيارات		١،٠٩٩	٧٤	١،١٧٣		١،٥٨٤		١،٥٨٤		٨٧٧		٨٧٧	٣،٦٣٤
وقود وزيوت	٦١،٤٧١	٢،٤٢٢		٦٣،٨٩٣	٤٢،٩٨٥	١،٤١٥		٤٤،٤٠٠	٣٩،١٩٩	١٠،١٠٤		٤٩،٣٠٣	١٥٧،٥٩٦
تصوريز هندسي			٣٥	٣٥				٠	٤٧		١٧٧	٢٢٤	٢٥٩
ادوات كتابية و احبار	٢٦٧	١٦٢		٤٣٠	٢١٥	١٩١		٤٠٦		١٣٠		١٣٠	٩٦٥
كهرباء	٤٩٦	١،٦٤٣		٢،١٣٩	٢،٦٧٢	١،٦٤٣		٤،٣١٥		٣،٧٥٠		٣،٧٥٠	١٠،٢٠٤
رسوم و دمغات وتأشيرات	١٠،٤٢٦			١٠،٤٢٦	١،٢٩١			١،٢٩١	١١،٣٨٣			١١،٣٨٣	٢٣،٠٩٩
ضيافة	٧٥			٧٥	١٨٧			١٨٧	٦٠			٦٠	٣٢٢
اكراميات وتشهيلات				٠	٣،٠٣٦	٢٠		٣،٠٥٦		٢٠		٢٠	٣،٠٧٦
دراسات عطات				٠				٠			٣،٣٠٠	٣،٣٠٠	٣،٣٠٠
يوميات	٣١،٧٦٣	١٠١		٣١،٨٦٤	١٩،٩٢٠	٢٥٧		٢٠،١٧٧	٦٢٥	٦٨٧		١،٣١٢	٥٣،٣٥٣
ايجار معدات				٠	٢٤،٠٠٠			٢٤،٠٠٠	٧،٢٣٤			٧،٢٣٤	٣١،٢٣٤
عدد ومهمات	٢،٥٢٢	٢٩		٢،٥٥٠	٢٣،٤٧١	١٤		٢٣،٤٨٥	٦٢٧	١٤		٦٤٠	٢٦،٦٧٥
غازات وهواء	٣٠٤	١،٠٨٩		١،٣٩٣	٣،٧٠٠	٣،٠٠٥		٦،٧٠٥	١١٧	٩١١		١،٠٢٧	٩،١٢٥
اجور حراسة	١١،١٦٢			١١،١٦٢	١٢،٤٥١			١٢،٤٥١	٦،٨٤١			٦،٨٤١	٣٠،٤٥٤
ايجار أراضي		٩٧،٩٥٩		٩٧،٩٥٩		٩٧،٩٥٩		٩٧،٩٥٩		١٩٥،٩١٨		١٩٥،٩١٨	٣٩١،٨٣٦
مصنعيات حديد	١٠،٦٩٢			١٠،٦٩٢	١٦،٠٦٠	٤٠		١٦،١٠٠				٠	٢٦،٧٩٢
مواسير حديد				٠				٠	٣٣٧،٠٩٥			٣٣٧،٠٩٥	٣٣٧،٠٩٥
مواسير خرسانية				٠				٠	٣٨٤،٠١٠			٣٨٤،٠١٠	٣٨٤،٠١٠
تشغيل معدات	٣،٤٨٥			٣،٤٨٥		٧،٤٣٤		٧،٤٣٤		١٥٠		١٥٠	١١،٠٦٩
تأمينات اجتماعية	٢٠،٠٢٥			٢٠،٠٢٥	٥٧،٧١٨			٥٧،٧١٨	٨،٦٩٨-			٨،٦٩٨-	٦٩،٠٤٤
اتحاد مقاولين				٠				٠	١٩			١٩	١٩
خصم تعاقدي				٠				٠	٢٤،٥٧٤			٢٤،٥٧٤	٢٤،٥٧٤
خصم عميل	٢٥،٢٢٣			٢٥،٢٢٣	٢٦،٨٩٧			٢٦،٨٩٧	٤٧،٩٤٩			٤٧،٩٤٩	١٠٠،٠٦٨
رمل وزلط وطوب				٠		٢٦٠		٢٦٠				٠	٢٦٠
اسمنت	١،٢٣٠			١،٢٣٠				٠	٨٤			٨٤	١،٣١٤
مقاولات باطن				٠				٠	٤٠٣،٨١٠			٤٠٣،٨١٠	٤٠٣،٨١٠
وثائق تأمين	٨٣٥			٨٣٥				٠				٠	٨٣٥
سيارات	١،٦٥٠			١،٦٥٠	٢،٦٢٥			٢،٦٢٥	٢٥١			٢٥١	٤،٥٢٦
صاج وكمر وبلتات وزاويا حديد	١٠٠،٠١٦			١٠٠،٠١٦	٦٠،٠١١			٦٠،٠١١				٠	١٦٠،٠٢٧
غرامات				٠	١٤،٩١٨			١٤،٩١٨				٠	١٤،٩١٨
تامينات مقاولات	٩،٤٦١			٩،٤٦١				٠				٠	٩،٤٦١
م مخزن	١،٧٢٨			١،٧٢٨				٠	١٣٣			١٣٣	١،٨٦١
م ادارية	٢٠،٩٨١			٢٠،٩٨١	١٨،٩٣٠			١٨،٩٣٠				٠	٣٩،٩١١
استشارات هندسية				٠	١١،٥٣٦			١١،٥٣٦	٧،٩٥٠			٧،٩٥٠	١٩،٤٨٦
مهمات	٦،٢٧٤	٣،٢٢٣		٩،٤٩٨	٥،١٢٨	٣،٢٦٤		٨،٣٩١	١٣،٤٧٦	٣،٢٣٣		١٦،٧٠٨	٣٤،٥٩٧
جسات استكشافية				٠				٠	١،٣١٥			١،٣١٥	١،٣١٥
اتعاب استشارى				٠	٥،٠٠٠			٥،٠٠٠				٠	٥،٠٠٠
م.اشراف				٠	١،١٩٢			١،١٩٢	٢٨٠			٢٨٠	١،٤٧٢
تجهيزات شقق	١٣٦			١٣٦	٢٠٠			٢٠٠				٠	٣٣٦
ايجار شقق	٢٠،٥٣١			٢٠،٥٣١	٥٣،٣٨٠			٥٣،٣٨٠				٠	٧٣،٩١١
منصرف من المخازن	٢١،١٥٣			٢١،١٥٣				٠				٠	٢١،١٥٣
الأهلاكات	٣٤٧،١٦١			٣٤٧،١٦١	٢٣٩،٤٩١			٢٣٩،٤٩١	٥٥٩،٠٩٠			٥٥٩،٠٩٠	١،١٤٥،٧٤٢
الأجمالي	١،٦٢٦،٠٥٨	٧٩١،٨٥٩	٦٤،٨٣٠	٢،٤٨٢،٧٤٦	١،٩٠٥،٢٠٧،٣٥	٩١٣،٢٥٦	٥٧،٧٥٨	٢،٨٧٦،٢٢١	١،٩٣٦،٢٧٤	٥٧٣،٠٤٦	٢٥،١٠٦	٢،٥٣٤،٤٢٥	٧،٨٩٣،٣٩٢

(٢٢-١) - المصروفات العمومية :

البيـــــــان	المبلغ الأجمالي
مرتبات	١،٧٤٦،٠١٥
حصة الشركة في التامينات	٦٦،٩٤٣
حصة الشركة في الوثيقة	٦،٠٦٤
اعاشة	٤،٧٧٤
مواصلات و تذاكر سفر	٥٦،٨٤١
اجر اضافي	٣٦،٤٨٧
حوافز	٦،٣٥٠
علاج طبي	٣،٣٨٠
بدل سفر	١،٥٧٩
نقل و تعتيق	٣٠٥
متنوعه	**٢٣**
صيانة	٢٥،٣٠٤
تليفون	٧٠،٢٢٠
سيارات	٨٥،٥٤٧
تصوريز هندسى	١٠٥
ادوات كتابية و احبار	٢٤،٨٦٥
كهرباء	١٧،٢١٤
علاقات عامة	١،١٨٥
رسوم و اشتراكات	١٥٥،٠٧٤
تأمين	٢٥،٧٠٤
ضيافة	٢٢،٤٨٣
اكراميات وتشهيلات	١٢٦،٥١٥
دورات تدريبية	٢،٠٥٠
م قضايا	٦،٩٠١
يوميات	٦٥
اكراميات ومصاريف تحصيل	٦،٩١٧
ايجار معدات	٥،٣٨٥
dsl	٤،٤٠٤
ايجار شقق	٢٦،٤٠٠
نظافة	٩٠
مهمات	٩٤
web site	١،٥٤٠
مكافاة نهاية الخدمة	٣٩،٦٩١
هدايا	٩١٠
منحة وفاه	١١،٠٠٠
م.بنكية	١٥٠،٨٧٧
م.اقامة	٥١،٤٤٢
دعاية و اعلان	٢١،٦٩٠
م تحصيل	٥٣٥
استشارات ضريبية	٩٢٣،٢٠٠
اتعاب مراقب الحسابات	٧٥،٠٠٠
استشارات مالية	٣٣،٠٠٠
غرامات	٢٠،٥٤٨
تعويضات	٢٨،٨٣٠
الاجمالي	**٣،٨٩٣،٥٤٢,٨٦**

(٢/٢٢) رواتب ومخصصات اعضاء مجلس الادارة :

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب (م. مصطفى شفيق)	٦٠٠،٠٠٠
بدل حضور جلسات مجلس الادارة	١٥،٣٠٠
الاجمالى	**٦١٥،٣٠٠**

(٢٣) مخصص فوائد متأخرات مصلحة الضرائب :

نظراً لقيام الشركة بسداد ضريبة كسب العمل المستحقة عن الفترات من سنة ٢٠٠٥ إلى سنة ٢٠٠٧ فى ١٤ / ١٠ /٢٠١٢ وكذلك تسوية الضريبة عن السنوات من ٢٠٠٨ الى ٢٠١٠ وسدادها بالكامل فى الفترة اللاحقة وعليه تم رد المخصص بمبلغ ٥٣١٨٠٥ جنيه لانتفاء الغرض منه

(٢٤) مخصص تعويضات :

سبق وأن تم إثبات مخصص مقابل التعويضات المحتملة أن تقوم الشركة بدفعها عن القضايا المقامة ضدد الشركة وقد تم إحتساب المخصص بمبلغ ١٠٥٠٠٠,٠٠ جنيهاً وتم دراسة موقف الشركة من القضايا والدعاوى المقامة إستناداً إلى الشهادة الصادرة من المستشار القانونى للشركة مع وجود تغطية تأمينية مقابل بعض من تلك القضايا فلا حاجة لتدعيم المخصص فى الوقت الراهن .

(٢٥) مخصصات إنتفى الغرض منها

نظراً لقيام الشركة بسداد ضريبة كسب العمل المستحقة عن الفترات من سنة ٢٠٠٥ إلى سنة ٢٠٠٧ فى ١٤ / ١٠ /٢٠١٢ ومن سنة ٢٠٠٨ الى سنة ٢٠١٠ فى ٢٠١٢/١٢/٣١ بالكامل ونظراً لأنه سبق تكوين مخصص عن الفوائد المستحقة على متأخرات الضرائب لهذا فقد انتفى الغرض من تكوين المخصص وطبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٧) الأحداث اللاحقة على تاريخ الميزانية فعليه يتم رد مبلغ ٥٣١٨٠٥ جنيه بقيمة مخصصات أنتفى الغرض منها

(٢٦) نصيب السهم فى (خسائر) أرباح الفترة :

يتم احتساب نصيب السهم فى (الخسائر) الارباح بإستخدام طريقة المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال الفترة وذلك على النحو التالى :

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصرى	**جنية مصرى**
صافى (خسائر) أرباح الفترة	-٢،٩٨٧،٤٩٧	-٤،٧٤١،٤٥٠
المتوسط المرجح لعدد الاسهم	٤،٣٠٠،٠٠٠	٤،٣٠٠،٠٠٠
نصيب السهم فى صافى (خسارة) أرباح الفترة (جنيه/سهم)	-٠,٦٩	-١,١٠

(٢٧) النقدية وما فى حكمها فى نهاية العام لأغراض التدفقات النقدية :

يتمثل هذا البند فيما يلي:

	٣١ ديسمبر ،٢٠١٢	٣١ ديسمبر، ٢٠١١
	جنية مصري	**جنية مصري**
حسابات جارية بالبنوك - جنيه مصرى	٣٧٣،٧٠٢	١١،٤٠٧
حسابات جارية بالبنوك - دولار امريكى	٤،٥١٦،٧٠٦	١٧٨
حسابات جارية بالبنوك - ريال سعودى		٠
ودائع لاجل	٣٧٨،٠٥٧	٢٦٥،٣١٠
نقدية بالصندوق	٥٣،١٨٣	١١،١٣٥
بنوك سحب على المكشوف		
أستثمارات فى صناديق الأستثمار	١،٧٧٢،٤٩٦	١،٥٧٤،٩١٦
الأجمالى	**٧،٠٩٤،١٤٣**	**١،٨٦٢،٩٤٦**

(٢٧ - ١) ودائع لأجل :

يتضمن رصيد النقدية وما فى حكمها لأغراض التدفقات النقدية رصيد ودائع لأجل بمبلغ ٣٧٨٠٥٧ جنيه وأجالها ثلاثة شهور

(٢٧ - ٢) فوائد ودائع لأجل :

بلغ إجمالى فوائد ودائع لأجل خلال الربع الرابع من العام المالى ٢٠١٢ مبلغ ٦٣٢٠,٨٢ جنيه

بلغ إجمالى فوائد ودائع لأجل المحصلة خلال الربع الرابع من العام المالى ٢٠١٢ مبلغ ٣٨١٨,٧٩ جنيه

بلغ إجمالى فوائد ودائع لأجل الغير المحصلة " مستحقة " خلال الربع الرابع من العام المالى ٢٠١٢ مبلغ ٢٥٠٢,١٠ جنيه

(٢٨) الموقف الضريبى :-

أولا: الضريبة على أرباح شركات الأموال:

- السنوات من ١٩٧٩ حتى ١٩٨٧ : تم فحص الشركة وإخطارها بفروق الضرائب وتم الاعتراض والطعن على نماذج الضرائب وتم الإحالة إلى لجنة الطعن ثم المحاكم المختصة ومازال الخلاف قائم بالمحاكم – وتم التقدم إلى لجنة التصالح للإستفادة من مواد التصالح بالقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ، ولم يتم إخطار الشركة بنتيجة التصالح حتى تاريخه.
- السنوات من ١٩٨٨ حتى ١٩٩٣ : تم فحص الشركة وتم إخطارها بفروق الضرائب وتم إعادة فحص الملف وتم تسوية الخلاف باللجنة وتم سداد فروق الضرائب عن هذه السنوات بالكامل .
- السنوات من ١٩٩٤ حتى ١٩٩٨ : تم فحص الشركة وتم إخطارها بالنماذج وتم الاعتراض والطعن فى المواعيد القانونية والخلاف أمام الخبراء وتم الإحالة الى لجنة التصالح ، ولم يتم إخطار الشركة بنتيجة التصالح حتى تاريخه .
- السنوات من ١٩٩٩ حتى ٢٠٠٣ : تم فحص الشركة وتم إخطارها بالنماذج وتم الاعتراض والطعن فى المواعيد القانونية وتم انهاء الفروق باللجنة الداخلية وتم سداد فروق الضرائب عن هذه السنوات بالكامل .
- السنوات من ٢٠٠٤ حتى ٢٠١٠ : لم يتم الفحص عن هذه السنوات حتى تاريخه ، الشركة تقوم بتقديم الإقرارات الضريبية فى المواعيد القانونية.

ثانيا : ضريبة كسب العمل :

- السنوات من ١٩٧٩ حتى ١٩٩٦ : تم الفحص وإنهاء الخلاف من بداية الشركة حتى ١٩٩٦.
- السنوات من ١٩٩٧ حتى ٢٠٠٠ : تم الفحص وإنهاء الخلاف وسداد الضريبة بالكامل باللجنة الداخلية بالمأمورية .
- السنوات من ٢٠٠١ حتى ٢٠٠٤ : تم الفحص وإخطار الشركة بالفروق وقامت الشركة بالإعتراض عليها وتم إحالة الخلاف إلى لجنة الطعن ولم يتم الفصل فيه حتى تاريخه .
- السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧: تم الفحص وسداد الفروق الضريبية .
- السنوات من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٠ : تم الفحص وسداد الفروق الضريبية فى الفترة اللاحقة.

ثالثا : ضريبة المبيعات :

- تم الفحص للشركة حتى ٢٠٠٧ وتم تسوية الفروق وسدادها بالمأمورية.

(٢٩) الارتباطات الرأسمالية :

- لاتوجد أى ارتباطات رأسمالية قائمة فى ٢٠١٢/١٢/٣١ من شأنها توريد أصول ثابتة .

(٣٠) الالتزامات المحتملة :

- بناء على خطاب الشئون القانونية بالشركة – فيما يلى بيان بمخلص الدعاوى والتحقيقات المرفوعة من الشركة وضدها:-

أولا: دعاوى مرفوعة ضد الشركة :

المبلغ	رافع الدعوة	رقم الدعوة	موضوع الدعوة	مبلغ التعويض المتوقع من قبل ادارة الشركة
٣٢٠،٠٠٠	**محمد كامل ابراهيم**	**٢٠٠٧/١٧١٥**	**طلب تعويض عن انهيار مبني ببني مزار**	٣٠،٠٠٠
١٧٠،٠٠٠	**بدري مندي علي**	**٢٠٠٨/١٧١٦**	**طلب تعويض عن انهيار مبني ببني مزار**	٢٠،٠٠٠
١٣٠،٠٠٠	**مطفي محمد حسن**	**٢٠٠٦/٣٢٧٩**	**طلب تعويض عن انهيار مبني ببني مزار**	٢٠،٠٠٠
٣٦٥،٠٠٠	**ربيع أحمد محمد سعد**	**٢٠٠٦/٣٢٨١**	**طلب تعويض عن انهيار مبني ببني مزار**	٥٠،٠٠٠
٢١٠،٠٠٠	**طاهر طلبه محمود**	**٢٠٠٦/٣٢٧٨**	**طلب تعويض عن انهيار مبني ببني مزار**	٣٠،٠٠٠
١٥٠،٠٠٠	**خالد محمد حافظ**	**٢٠٠٩/٢٧٥**	**طلب تعويض عن انهيار مبني ببني مزار**	٢٥،٠٠٠
٩،٤٨٦	**شركة الاتصالات المصرية**	**٢٠٠٤/٥٤٣**	**طلب تعويض عن قطع كابلات تليفونية**	١٠،٠٠٠
٨٠،٠٠٠	**حسين قطب حسن**	**٢٠٠٨/٦٢٣**	**طلب تعويض عن انهيار مبني ببني مزار**	٢٠،٠٠٠
٣٧،٦٢٠	**أشرف محمود محمد**	**٢٠٠٨/٩٥٩٥**	**تعويض عن الفصل التعسفي**	٤٠،٠٠٠
٢٥٠،٠٠٠	**صابر عبد الله**	**٢٠٠٨/٦٥٠٦**	**تعويض عن الاصابة بالعمل**	٣٠،٠٠٠
١٥٠،٠٠٠	**صابر عبد الله**	**٢٠٠٨/٦٨١٣**	**تعويض عن الفصل التعسفي**	٣٥،٠٠٠
١٨،١٨٠	**صابر عبد الله**	**٢٠٠٨/٧٨٠٤**	**طلب الحصول علي الارباح السنوية كتعويض مادي وادبي**	١٨،١٨٠
	صابر عبد الله	**١٥/١٦٩١**	**بشأن صحة اوراق الاستقالة**	
١،٨٩٠،٢٨٦	الاجـــــمـــــالـــــي			

(٣١) الأدوات المالية وإدارة مخاطر المتعلقة بها :-

(٣١ – ١) القيمة العادلة للأدوات المالية :

تتمثل الأدوات المالية فى أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعملاء والمدينون والأرصدة المدينة الأخرى والموردين وأوراق الدفع والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى وبنوك سحب على المكشوف والمستحق من والى الاطراف ذوى العلاقة، وقد تم تقييم تلك الادوات المالية وفقا للسياسات المحاسبية المبنية فى الايضاح رقم (٢) ، والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تمثل تقدير معقول لقيمتها العادلة.

(٣١ – ٢) مخاطر السوق:

(١/٢/٣١) خطر تقلبات أسعار الصرف:

يتمثل خطر العملات الأجنبية فى التغير فى أسعار صرف العملات الأجنبية والذى يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية والشركة غير معرضة لخطر العملات الأجنبية حيث يوجد رصيد جارى مدين بالدولار بالبنك التجارى الدولى وأن سعر صرف الدولار فى اتجاه تصاعدى.

(٢/٢/٣١) مخاطر التغير في أسعار الفائدة:

يتمثل خطر الفائدة فى تغير أسعار الفائدة والتى قد يكون له تأثير على نتائج الأعمال وسلفيات الشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ – وفقا للقوائم المالية يتبين أنه توجد تسهيلات سحب على المكشوف فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ من البنوك مقابل فوائد تمويلية قد بلغت قيمة تلك التسهيلات فى ٣١ /١٢ / ٢٠١٢ مبلغ ٣٩٨٦٨٦,٠٠ جنيه تحملت عنها الشركة فوائد خلال العام بمبلغ ١٢٤٤٣٠,٦٧ جنيه ، فى حين أنه يوجد رصيد للودائع لأجل فى ٣١ ديسمبر٢٠١٢ مبلغ ٣٩٩٥٨٣,٦٠ جنيه مصرى .

(٣/٢/٣١) مخاطر التغير في أسعار السوق:

تقوم الشركة بعمل توازن مابين المنافسين والموردين والسوق مما يخفض هذا الخطر الى حد معقول.

(٣/٣١) خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان فى عدم مقدرة مدينو الشركة على الوفاء بالتزاماتهم تجاة الشركة ويعبر رصيد المدينين عن الحد الأقصى المعرض لمخاطر الائتمان – وحيث ان رصيد العملاء يعد أهم الأدوات المالية المعرضة لمخاطر الائتمان – وحيث أن غالبية معاملات الشركة تتم مع جهات لها سمعة طيبة ونظرا للمتابعة المستمرة لتحصيل المديونيات من العملاء فإن درجة هذا الخطر تعد مقبولة مقارنة بما يتم فى مثل هذا النشاط.

(٤/٣١) خطر السيولة (التمويل) :

تتمثل مخاطر السيولة فى جميع العوامل التى تؤثر على قدرة الشركة فى دفع جزء او كل التزاماتها ، وطبقا لسياسات الشركة فهى تعتمد على تدبير احتياجاتها ذاتيا وعند الحاجه تلجأ الى الدعم المالى من خلال التسهيلات الائتمانية من البنوك مما يخفض خطر السيولة الى حد معقول .

(٣٢) أحداث حدثت خلال العام الماضي ولم تؤثر على القوائم المالية ومدى تأثير تلك الاحداث لاحقاً:-

مرت مصر خلال العام المالى ٢٠١٢ لأحداث سياسية كبيرة أثرت على أنشطة الدولة ككل ومن ثم تعرضت معظم الشركات بما فى ذلك المؤسسات المالية إلى مخاطر تؤثر بالسلب على ادائها وربحيتها ومعدل نمو أعمالها فى الفترات المقبلة نظراً لما قد سينشأ عنها من التقلبات متوقعة فى عوامل السوق ومنها اسعار صرف العملات الاجنبية وأسعار الفائدة والاسعار السوقية للادوات المالية فى تلك الفترات .

لم تؤثر تلك الاحداث على القوائم المالية للشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وكذلك الاحداث اللاحقة لتاريخ القوائم المالية لم تؤثر أيضاً ولكنها قد تؤثر على قيم العديد من الاصول والالتزامات بالقوائم المالية فى الفترات المقبلة . هذا ولم تتمكن الادارة من تقدير الاثر المحتمل لتلك الاحداث على القوائم المالية للشركة فى الفترات المقبلة حيث لم تتوافر لها فى الوقت الحالى بيانات ومعلومات كافية ويمكن الاعتماد عليها فى الافصاح عن هذا الاثر .

(٣٣) الرهونات

لا يوجد حالياً أى رهونات على أصول الشركة المادية أو المعنوية لأى جهه .

(٣٤) عائد الأستثمارات

يتحقق العائد على الاستثمارات من خلال تحقيق عائد على إستثمارات الشركة بصناديق الاستثمار.

(٣٥) أرقام المقارنة :

- تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للقوائم المالية للفترة المنتهية فى ٢٠١٢/١٢/٣١ لتتماشى مع تبويب أرقام المقارنة فى ٣١ / ١٢ / ٢٠١١

إسم الحساب	المبلغ بالجنيه	قبل تعديل التبويب	بعد تعديل التبويب
ضرائب المنبع	٩٥٥٥٤٥,٦٥	مدينون وأرصدة مدينة	ضرائب منبع – حساب رئيسى بالمركز المالى